

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

W Zespole Szkół Specjalnych przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym

„Pałac Kamieniec” sp. z o.o.

za rok 2023

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi;
- 2) skuteczności i efektywności działania;
- 3) wiarygodności sprawozdań;
- 4) ochrony zasobów;
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania;
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji;
- 7) zarządzania ryzykiem

oświadczam,
że w kierowanej przeze mnie jednostce

Zespole Szkół Specjalnych przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym
„Pałac Kamieniec” sp. z o.o.

Część A

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część C

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część D

W przypadku zaznaczenia Części B lub C niniejszego oświadczenia – wypełnić poniższe:

- 1) Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej i planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

Lp.	Cele kontroli zarządczej	Zastrzeżenia ¹	Działania, jakie zostaną podjęte w celu poprawy ²
-----	--------------------------	---------------------------	--

¹ Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej.

² Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

1.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi		
2.	Skuteczność i efektywność działania		
3.	Wiarygodność sprawozdań		
4.	Ochrona zasobów		
5.	Przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania		
6.	Efektywność i skuteczność przepływu informacji		
7.	Zarządzanie ryzykiem		

Część E

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1) Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie¹:

.....

2) Pozostałe działania²:

.....

Część F

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- zestawienia kontroli/audytów zewnętrznych (wg załącznika nr 1 do oświadczenia),
- zestawienia skarg i wniosków (wg załącznika nr 2 do oświadczenia),
- zestawienia spraw toczących się przeciwko jednostce przed organami ścigania/organami wymiaru sprawiedliwości (wg załącznika nr 3 do oświadczenia),
- innych źródeł informacji:

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Kamieniec 09.01.2024
 (miejscowość, data)

p.o. DYREKTORA
 Zespołu Szkół Specjalnych
 przy Ośrodku Leczniczko-Rehabilitacyjnym
 „Pałac Kamieniec” Sp. z o.o.
 (podpis kierownika jednostki)

Załączniki stanowiące integralną część oświadczenia:

1. Zestawienie wyników kontroli/audytów zewnętrznych.

¹ Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do zaplanowanych działań w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

² Należy opisać najistotniejsze działania, niewykazane w oświadczeniu za rok poprzedzający, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

2. Zestawienie skarg i wniosków złożonych na działalność jednostki.
3. Zestawienie spraw toczących się przeciwko jednostce przed organami ścigania/organami wymiaru sprawiedliwości.

Instrukcja:

W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część spośród części: A, B, C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza.

CZĘŚĆ A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

CZĘŚĆ B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

CZĘŚĆ C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.

CZĘŚĆ D wypełnia się, gdy w oświadczeniu zaznaczono część B lub C.

CZĘŚĆ E wypełnia się w przypadku, gdy w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub/i gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.

CZĘŚĆ F należy znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić. Część F wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.

Zestawienie wyników kontroli (audytów) zewnętrznych¹ zakończonych w roku, którego dotyczy oświadczenie

Lp.	Nazwa podmiotu kontrolującego/ przedmiot kontroli/okres objęty kontrolą	Obszar, wynikający z przedmiotu kontroli, oceniony pozytywnie ²	Obszar, wynikający z przedmiotu kontroli, w którym wystąpiły nieprawidłowości (ze wskazaniem wagi nieprawidłowości) ³	Opis nieprawidłowości poważnych i ich przyczyny	Wydane zalecenia/ rekomendacje w przedmiocie kontroli*	Informacja o sposobie wykonania zaleceń/wykorzystania rekomendacji a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia *	Jakie działania podjęto w ramach procesu zarządzania ryzykiem w celu zminimalizowania ryzyka wystąpienia nieprawidłowości poważnych w przyszłości?
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Bytomiu	Obszar kontroli prawidłowy- zaleceń brak	Brak	Brak	Brak	Brak	Brak

* w przypadku obszernej treści wymagane informacje można wskazać w odrębnym dokumencie, stanowiącym załącznik do niniejszego Zestawienia

Sporządził: *[Podpis]*
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe, numer telefonu)

9.01.2014 (data, podpis kierownika jednostki)

- 1 Kontrole (audyty) zewnętrzne – kontrole (audyty) przeprowadzone przez komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego oraz przez inne organy/ instytucje.
- 2 Obszar oceniony pozytywnie – obszar w stosunku, do którego nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.
- 3 Wagi nieprawidłowości:
 - 1) nieprawidłowości poważne – nieprawidłowości wynikające ze stwierdzenia rażącego naruszeń przepisów, zwłaszcza noszących znamiona popełnienia przestępstwa lub gdy skala nieprawidłowości znacząco wpływa na kontrolowaną działalność;
 - 2) nieprawidłowości średniej wagi – nieprawidłowości wynikające ze stwierdzenia istotnych naruszeń przepisów prawa, lecz niemających charakteru rażącego;
 - 3) nieprawidłowości małej wagi/uchybień – nieprawidłowości wynikające ze stwierdzenia nieistotnych odchyień od stanu wymaganego, które nie mają wpływu na kontrolowaną działalność.

ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH PRZY ŹRÓDŁU
 LECCZYNIGO-REHABILITACYJNYM
 "PAŁAC KAMIENIEC" SP. Z O.O.
 Kamieniec, ul. Gliwicka 3, 42-674 Zbrostawice
 tel./fax 32 233 78 18
 NIP 645.21.96.950, REGON 276623862,
 /s/ Nazwa jednostki: zla.onet.pl

Załącznik nr 2 do Oświadczenia

Zestawienie skarg i wniosków, złożonych na działalność jednostki w roku, którego dotyczy oświadczenie

Obszar działalności jednostki, którego dotyczy skarga i wniośki	Liczba złożonych skarg i wniosków	Liczba wniosków oraz skarg uznanych za zasadne	W jaki sposób, w procesie zarządzania jednostką, wykorzystano informacje z analizowanych skarg w celu zminimalizowania ryzyka wystąpienia podobnych skarg w przyszłości?	W jaki sposób, w procesie zarządzania jednostką, wykorzystano informacje wynikające z analizowanych wniosków w celu doskonalenia systemu zarządzania?
1	2	3	4	5
		<i>[Signature]</i>		

Sporządził: *[Signature]*
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe, numer telefonu)

p.o. DYREKTOR/KA
 Zespołu Szkół Specjalnych
 przy Ośrodku Leczenia i Rehabilitacyjnym
 Pałac Kamieniec Sp. z o.o.
 9.04.2014
[Signature]
 (data, podpis kierownika jednostki)

Zestawienie spraw toczących się przeciwko jednostce przed organami ścigania/organami wymiaru sprawiedliwości

I. Zestawienie spraw wszczętych przeciwko jednostce w roku, którego dotyczy oświadczenie (niezakończonych):

Lp.	Oznaczenie zawiadamiącego, skarżącego, powoda lub innego podmiotu występującego przeciwko jednostce*	Organ, do którego skierowano zawiadomienie/skarżę/pozew/inne i znak sprawy	Przedmiot sprawy	Ewentualne konsekwencje dla jednostki (w tym finansowe)
1	2	3	4	5

*bez wskazywania danych osobowych

II. Zestawienie spraw ostatecznie zakończonych w roku, którego dotyczy oświadczenie:

Lp.	Organ rozstrzygający i znak sprawy	Przedmiot sprawy	Wynik sprawy	Konsekwencje dla jednostki (w tym finansowe)
1	2	3	4	5

Sporządził: *[Podpis]*
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe, numer telefonu)

[Podpis]
 9.04.2020
 (data, podpis kierownika jednostki)